



Conseil Municipal

28 Mars 2024

- Compte administratif 2023 et affectations des résultats
- Une situation financière saine
- Les orientations financières 2024
- Budget Primitif 2024
 - *Fonctionnement*
 - *Investissement*
- Un programme d'investissement ambitieux



La Chevrolière
L'eau et la terre ne se sont jamais séparés

Le Compte administratif 2023

Le compte de gestion 2023, dressé par les services du SGC de PORNIC est conforme aux écritures du Compte Administratif 2023

SECTION DE FONCTIONNEMENT

Recettes	
7 772 306,63€	
<hr/>	
Dépenses	
6 578 634,97€	



Excédent de l'exercice **1 193 671,66€**



*Affecté en totalité à la section
d'investissement du BP 2024*



La Chevrolière
L'eau et la terre sont nos proches

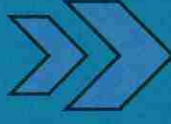
Le Compte administratif 2023

SECTION D'INVESTISSEMENT

Recettes	
4 967 283,77€	
<hr/>	
Dépenses	
3 833 256,09€	



Excédent de l'exercice **1 134 027,68€**



Reporté en totalité à la section d'investissement du BP 2024

Restes à réaliser 2023 : Besoin de financement de **27 312€**

Soit

Un excédent total cumulé = 2 300 387,34€
(Fonctionnement + Investissement + RAR)



La Chevrolière
L'eau et la terre ne se sont jamais séparés

Une situation financière saine

Au regard des indicateurs et ratios financiers*

	CA 2022	Strate 2022	CA 2023	Evolution CA 22 / CA 23
Recettes réelles Fonct. / population	1184,77 €	1 246 €	1 323,19 €	+ 11,7 %
Dépenses réelles Fonct. / Population	944,37 €	1104 €	1004,06 €	+ 6,3 %
Dépenses d'équipement brut / Population	337,52 €	353 €	332,11 €	- 1,6%
Encours de la dette / Population	880,29 €	780 €	859,43 €	- 2,4 %
DGF / Population	166,46 €	154 €	178,03 €	+ 7 %
Dépenses de personnel / Dépenses Réelles de Fonct.	56,16 %	57,55 %	56,87 %	+ 0,7 %
Capacité de désendettement	3,66 années	3,8 années	3,46 années	- 0,2 année

*Sources : Ministère de l'Economie et des Finances –
traitement des données 2022 – comptes des collectivités



La Chevrolière
L'eau et la terre sont nos proches



Les orientations financières 2024

- Maintenir une dynamique de gestion rigoureuse du budget
- Maitriser la masse salariale tout en garantissant la qualité des services aux publics
- Non augmentation des taux d'imposition (base communale)
- Une tarification communale garante de la qualité de service
- Maintien de l'autofinancement et non recours à l'emprunt
- Poursuite des actions de sobriété énergétique
- Poursuite des travaux d'amélioration du cadre de vie : livraison de l'extension de l'école E. Béranger, « *Le Fabulieu* », réfection de la rue du Stade, mobilité douce et parcours santé

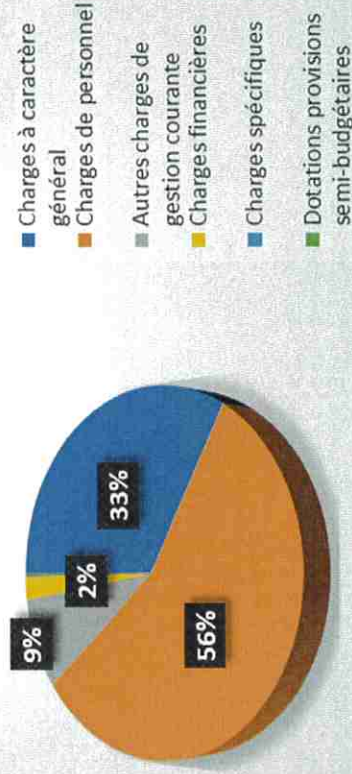


Budget Primitif 2024

Section Fonctionnement

Total Dépenses
7 661 902,94€

Dépenses réelles de Fonctionnement*



* Hors opérations d'ordre

Chapitre	Libellé	CA 2023	BP 2024	% Evol° / CA 23
	DEPENSES TOTALES	6 578 634,97 €	7 661 902,94 €	14,14%
	DEPENSES REELLES	5 893 857,80 €	6 271 120,00 €	6,02%
011	Charges à caractère général	1 866 664,61 €	2 092 964 €	10,81%
012	Charges de personnel	3 351 771,77 €	3 484 045 €	3,80%
65	Autres charges de gestion courante	555 240,21 €	538 686 €	-3,07%
66	Charges financières	117 224,18 €	135 000 €	13,17%
67	Charges spécifiques	2 949,03 €	5 000 €	41,02%
68	Dotations provisions semi-budgétaires	8,00 €	15 425 €	
023	Virement à la section d'investissement	- €	1 040 782,94 €	
042	Dotations aux amortissements des immobilisations	684 777,17 €	350 000 €	



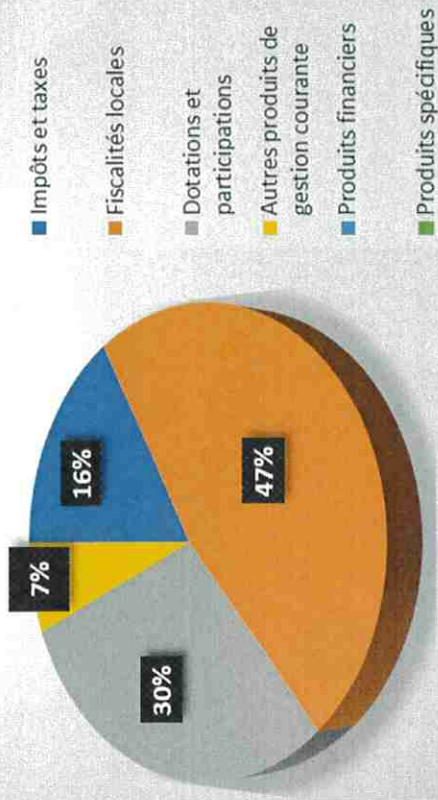
La Chevrolière
L'eau et la terre nous inspirent

Budget Primitif 2024

Section Fonctionnement

Total Recettes
7 661 902,94€

Recettes réelles Totales *



* Hors opérations d'ordre

Chapitre	Libellé	CA 2023	BP 2024	% Evol° / CA 23
	RECETTES TOTALES	7 772 306,63€	7 661 902,94€	-1,42%
	RECETTES REELLES	7 767 147,47€	7 657 902,94€	-1,41%
013	Atténuation des charges	41 428,58€	11 763,00€	-71,61%
70	Produits des services, du domaine et ventes diverses	981 651,46€	956 040€	-2,61%
73	Impôts et taxes	1 102 568,00€	1 099 923,00€	-0,24%
731	Fiscalités locales	3 119 174,74€	3 129 094,74€	0,32%
74	Dotations et participations	1 997 657,48€	2 011 940,00€	0,71%
75	Autres produits de gestion courante	175 651,51€	445 637,20€	153,71%
76	Produits financiers	2,96€	5,00€	68,92%
77	Produits spécifiques	339 544,76€	3 500,00€	-98,97%
78	Reprise amortissement	9 467,98€	0,00€	
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	5 159,16€	4 000,00€	



La Chevrolière
L'eau et la terre en sa sont p'opics

Budget Primitif 2024

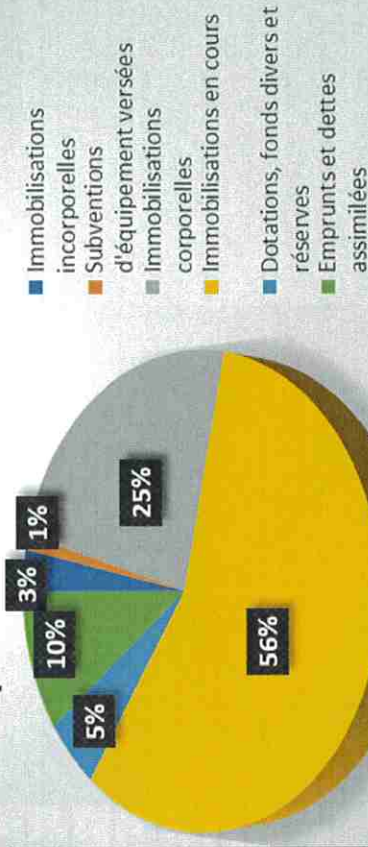
Section Investissement

Total Report 2023
1 181 587,52€

Total Dépenses
6 252 137,52€

Chapitre	Libellé	CA 2023	Reports	BP 2024	% Evol° / CA 23
	DEPENSES TOTALES	3 833 256,09€	6 252 137,52€	6 252 137,52€	
		3 833 256,09€	1 181 587,52€	5 070 550,00€	63,10%
	DEPENSES REELLES	2 738 925,58€	1 181 587,52€	4 982 150,00€	125,04%
20	Immobilisations incorporelles	62 982,22€	88 353,60€	98 680,00€	
204	Subventions d'équipement versées	111 366,53€	63 774,75€	5 000,00€	
21	Immobilisations corporelles	846 663,50€	271 709,08€	1 233 599,00€	
23	Immobilisations en cours	1 039 850,80€	757 750,09€	2 693 272,00€	
10	Dotations, fonds divers et réserves	75 716,00€	0,00€	315 099,00€	
16	Emprunts et dettes assimilées	602 346,53€	0,00€	636 500,00€	
041	Opérations patrimoniales	1 600,00€	0,00€	84 400,00€	
042	Opérations d'ordre	5 159,16€	0,00€	4 000,00€	
001	Déficit section d'investissement	1 087 571,35€			

Dépenses réelles Investissement*



*Hors opérations d'ordre 2023.

Budget Primitif 2024

Section Investissement

Total Report 2023
1 154 275,52€

Total Recettes
6 252 137,52€

Recettes réelles d'Investissement *



Chapitre	Libellé	CA 2023	BP 2024	% Evol*/CA 23
	RECETTES TOTALES 2024	6 252 137,52 €		
	Dont Reste à Réaliser (RAR)	1 154 275,52 €		
	RECETTES REELLES 2024	4 967 283,77 €	4 776 954,58 €	-4%
13	Subventions d'investissement	515 769,61 €	1 519 327,52 €	
16	Emprunts et dettes assimilées	2 048 753,80 €	2 500,00 €	
10	Dotations, fonds divers et réserves (hors 1068)	697 502,65 €	450 000,00 €	
1068	Excédents de fonctionnement capitalisés	1 018 880,54 €	1 193 671,66 €	
024	Produits des cessions d'immobilisations	0,00 €	477 427,72 €	
001	Excédent de la section de fonctionnement reporté (N-1)		1 134 027,68 €	
021	Virement de la section de fonctionnement	0,00 €	1 040 782,94 €	
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	684 777,17 €	350 000,00 €	
041	Opérations patrimoniales	1 600,00 €	84 400,00 €	

* Hors opérations d'ordre, et dont R.A.R 2023.



La Chevrolière
L'eau et la terre nous sont proches

Un programme d'investissement ambitieux





Merci pour votre attention.



La Chevrolière
L'eau et la terre nous sont précieuses

